

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 03393 Numéro SIREN : 414 588 087 Nom ou dénomination : A&A AUDIT CONSEIL COMPTABILITE
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2019 sous le numéro de dépôt B2019/019905

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/019905**
n°de gestion : **1997B03393**
n°SIREN : **414 588 087 RCS Lyon**

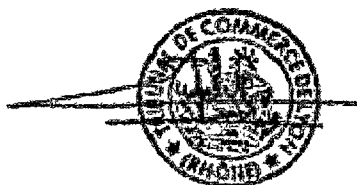
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 13/06/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A&A AUDIT CONSEIL COMPTABILITE - Société à responsabilité limitée
555 chemin du Bois 69140 Rillieux-la-pape -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



5270412

19905

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2018			30/09/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 349	21 349		
	Fonds commercial (1)	800 183		800 183	800 183
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	4 358	4 358		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	36 108	34 013	2 095	12 763
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	32		32	32
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	8 741		8 741	8 741
TOTAL (II)		870 770	59 720	811 050	821 719
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	503 419	151 929	371 491	350 653
	Autres créances	107 496		107 496	89 171
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	205 340	7 227	198 113	5 340
	DISPONIBILITES	393 285		393 285	635 736
	Charges constatées d'avance	2 511		2 511	
	TOTAL (III)	1 212 051	139 156	1 072 895	1 080 899
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 082 821	198 876	1 883 945	1 902 618

(1) dont droit au bail	
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	
(3) dont créances à plus d'un an	75 616

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	70 605	70 605
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	201 495	201 495
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 061	7 061
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	366 496	353 400
	Report à nouveau	1	1
	Résultat de l'exercice	231 006	163 720
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	876 663	796 281
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	28 068	34 106
	Total des autres fonds propres	28 068	34 106
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	25 348	57 298
	Emprunts et dettes financières divers	1 126	53 561
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	167 288	162 019
	Dettes fiscales et sociales	224 426	231 650
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 978	23 257
	Produits constatés d'avance (1)	559 049	544 444
	Total des dettes	979 214	1 072 230
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 883 945	1 902 618
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		231 005,58	163 720,23
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		974 051	1 047 723
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			190

Etats financiers au 30/09/2018

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 102 889	4 000	2 106 889	1 979 378
	Montant net du chiffre d'affaires	2 102 889	4 000	2 106 889	1 979 378
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			169 445	48 805
	Autres produits			1 182	589
	Total des produits d'exploitation (1)			2 277 516	2 028 772
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			963 358	961 044
	Impôts, taxes et versements assimilés			19 586	30 391
	Salaires et traitements			576 596	491 736
	Charges sociales du personnel			208 544	180 130
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 911	17 511
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			105 603	124 109
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			100 358	325
	Total des charges d'exploitation (2)			1 980 958	1 805 246
RESULTAT D'EXPLOITATION				296 558	223 526

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		296 558	223 526
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	30	460
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		30	460
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	7 227	
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 887	4 074
	Différences négatives de change	45	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 159	4 074
RESULTAT FINANCIER		(9 129)	(3 614)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		287 429	219 911
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	21 858	842
	Sur opérations en capital	17 200	27 860
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	39 058	28 702
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 517	193
	Sur opérations en capital	3 758	19 369
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	7 275	19 562
RESULTAT EXCEPTIONNEL		31 783	9 140
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		88 207	65 331
TOTAL DES PRODUITS		2 316 604	2 057 934
TOTAL DES CHARGES		2 085 598	1 894 214
RESULTAT DE L'EXERCICE		231 006	163 720
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			888

Etats financiers au 30/09/2018

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 883 945 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 316 604 euros** et un total **charges** de **2 085 598 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **231 006 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 4 novembre 2016 homologué par arrêté du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

CICE

La société A&A a bénéficié d'un crédit d'impôt 2017 pour la compétitivité et l'emploi à hauteur de 27 639 euros.

Ce dernier a été comptabilisé dans le résultat d'exploitation. Compte tenu des variations de provisions, le montant du produit comptable s'élève 30 181 €. Le CICE est consacré à la masse salariale.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	821 531					821 531
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	821 531					821 531
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	4 358					4 358
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	691					691
	Matériel de transport	45 091				45 091	
	Matériel de bureau, mobilier	35 417					35 417
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 557				45 091	40 466
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	32					32
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	8 741					8 741
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	8 773					8 773
TOTAL		915 861				45 091	870 770

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
INCORPORELLES			Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	21 349			21 349
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 349			21 349
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	4 358			4 358
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	36 073	5 261	41 333	
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	32 363	1 650		34 013
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 794	6 911	41 333	38 371
TOTAL		94 142	6 911	41 333	59 720

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	185 054	105 603	158 729	131 929
	Autres		7 227		7 227
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	185 054	112 830	158 729	139 156
TOTAL GENERAL		185 054	112 830	158 729	139 156

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		105 603 7 227	158 729	
--	--	------------------	---------	--

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 741		8 741
	Clients douteux ou litigieux	75 616		75 616
	Autres créances clients	427 803	427 803	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 128	28 128	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	22 465	22 465	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	56 902	56 902	
	Charges constatées d'avances	2 511	2 511	
	TOTAL DES CREANCES	622 167	537 810	84 357
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	25 348	20 185	5 163	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	167 288	167 288		
	Personnel et comptes rattachés	42 269	42 269		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 554	46 554		
	Impôts sur les bénéfices	23 440	23 440		
	Taxes sur la valeur ajoutée	97 222	97 222		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 940	14 940		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 126	1 126		
	Autres dettes	1 978	1 978		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	559 049	559 049		
	TOTAL DES DETTES	979 214	974 051	5 163	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		36 917			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		144			

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Charges à payer		190 131
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		117 726
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	<i>117 726</i>	
Dettes fiscales et sociales		72 405
<i>PROV CONGES PAYES</i>	<i>20 469</i>	
<i>PROV PRIMES A PAYER</i>	<i>20 000</i>	
<i>PROV CH/CONGES A PAYER</i>	<i>7 997</i>	
<i>PROV CH/PRIMES A PAYER</i>	<i>9 000</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>14 940</i>	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Produits à recevoir		32 099
Autres créances clients <i>CLIENTS FACT A ETABLIR</i>	9 634	9 634
Autres créances <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	22 465	22 465

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

2 511

559 049

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

2 511

559 049

CCA = Charges externes

PCA = Facturation trimestrielle d'avance

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	17,6513	70 605,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	17,6513	70 605,00

Effectif moyen

		30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	3
	Professions intermédiaires			
	Employés		16	
	Ouvriers			
	TOTAL		17	3

Produits et Charges exceptionnels au 30/09/2018

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Indemnité client	1 250	
Indemnités télétravail antérieurs	2 267	
Val nette comptable cession immo corp	3 758	
Ecart sur provisions inventaire		18 725
Régularisations diverses		10
Cession immobilisation corporelle		17 200
Régularisations clients HT		3 123
Totalisation	7 275	39 058

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Prise en charge prévoyance du personnel	2 024
Aides DRFIP embauches	4 360
Prise en charge formation du personnel	4 333
TOTAL	10 717

A&A Audit Conseil Comptabilité
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 605 €

555 chemin du bois
69140 Rillieux La Pape

RCS LYON 414 588 087

RAPPORT DE GESTION
Des co-gérants à l'Assemblée Générale
Ordinaire Annuelle du 14 février 2019

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2018 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice.

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2018, l'activité de la Société a été la suivante :

Le chiffre d'affaires réalisé s'est élevé à 2 106 889 € et le résultat net à + 231 006 €

L'exercice 2017/2018 n'a été marqué par aucun évènement marquant.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Pour l'exercice 2018/2019 l'objectif principal sera de faire progresser notre activité en conservant notre niveau de rentabilité.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 30 septembre 2018, date de la clôture de l'exercice, il n'est à signaler aucun évènement significatif.

RESULTATS - AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats.

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les formes et les méthodes préconisées par le plan comptable général.

Le montant du Chiffre d'affaires s'élève à 2 106 889 € contre 1 979 378 € au titre de l'exercice précédent.

Le montant des charges externes s'élève à 963 358 €, contre 961 044 €.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 19 586 €, contre 30 391 €.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 576 596 €, contre 491 736 €.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 208 544 €, contre 180 130 €.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions atteint 112 514 € contre 141 620 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 1 980 958 €, contre 1 805 246 €.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 296 558 €, contre 223 526 €.

Après prise en compte :

- du résultat financier de -9 129 €.
- du résultat exceptionnel de 31 783 €.
- de l'impôt sur les sociétés pour 88 207 €.

L'exercice clos le 30 septembre 2018 se traduit par un bénéfice de 231 006 €, contre un bénéfice de 163 720 € pour l'exercice précédent.

- Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 231 006 € et vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	231 006 €
Autres réserves	28 605 €
Dividendes aux associés	202 401 €
Soit 43 euros par part sociale	

Ce dividende qui n'est pas éligible à l'abattement, les associés étant des personnes morales, sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2019.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2015: 145 917 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2016 : 141 210 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2017: 150 624 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.

Compte tenu de cette affectation, le total des capitaux propres est de 674 262 €

- **Dépenses non déductibles fiscalement.**

Le résultat prend en compte un montant de 3 126 € de dépenses non déductibles fiscalement.

- **Filiales et participations.**

Nous rappelons qu'il n'existe plus à ce jour de filiale.

- **Conventions réglementées.**

Nous vous rappelons les conventions suivantes entrant dans le champ d'application de l'article L 223-19 du code de commerce qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

1-Bail professionnel entre A&A Audit Conseil Comptabilité et SCI SANDRO.

Associé concerné : Jean Louis SUZON associé et Co-gérant de SCI SANDRO.

Location de locaux à Sainte Foy L'argentiére dans le cadre d'un bail en date du 28/12/2006.

Superficie concernée : 60 m2 environ + cave de stockage.

Montant du loyer pris en charge au titre de l'exercice : 9 900 € HT.

2-Bail professionnel entre A&A Audit Conseil Comptabilité et SCI IMMOBILIERE A&A.

Associés concernés : Jean Louis SUZON et Claude VOLATIER associés et Co-gérants de SCI IMMOBILIERE A&A.

Location de locaux au 555 chemin du bois – 69140 RILLIEUX LA PAPE dans le cadre d'un bail en date du 12/09/2012.

Superficie concernée : 250 M2 environ à usage de bureaux et 6 places de stationnement extérieur.

Montant du loyer pris en charge au titre de l'exercice : 65 780 € HT charges comprises.

3-Bail professionnel entre A&A Audit Conseil Comptabilité et SCI .BACAOR

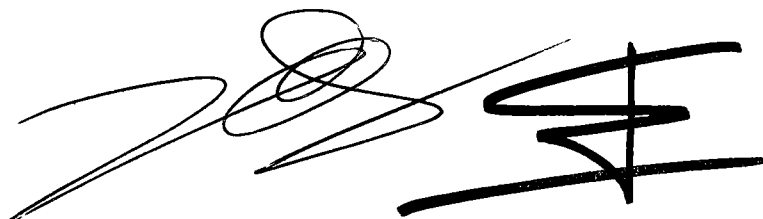
Associés concernés : les sociétés OREXA, BACCHUS, CARMERA, associés de A&A audit conseil comptabilité et Monsieur Olivier RAULIN gérant de SCI BACAOR.

Location de locaux au 555 chemin du bois – 69140 RILLIEUX LA PAPE dans le cadre d'un bail en date du 01/10/2018.

Superficie concernée : 80 M2 environ à usage de bureaux et 2 places de stationnement extérieur.

Montant du loyer pris en charge au titre de l'exercice : 0 € HT charges comprises.

LES CO-GERANTS



A&A Audit Conseil Comptabilité
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 605 €

555 chemin du bois
69140 Rillieux La Pape

RCS LYON 414 588 087

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
du 14 février 2019

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la co-gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 231 006 € de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	231 006 €
Autres réserves	28 605 €
Dividendes aux associés	202 401 €
Soit 43 euros par part sociale	

Ce dividende qui n'est pas éligible à l'abattement, les associés étant des personnes morales, sera mis en paiement au plus tard le 31 mars 2019.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2015: 145 917 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2016 : 141 210 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.
- ⇒ Exercice clos le 30 septembre 2017: 150 624 euros,
Dividendes non éligibles à la réfaction de 40 % compte tenu qu'ils sont distribués à un associé personne morale.

Compte tenu de cette affectation, le total des capitaux propres est de 674 262 €

Les co-gérants

JL SUZON

C VOLATIER

